



**АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«АВТОДОРГРУПП»**

160019, Россия, Вологодская область, г. Вологда, ул. Комсомольская, д.55 оф.1
телефон (8172) 72-92-73, факс (8172) 72-92-73 (доб.1012) E-mail avg@avg35.ru

р/счет 40702810312000011321 в Отделении №8638 Сбербанка России г. Вологда
к/счет 30101810900000000644 БИК 041909644 ИНН 3525373625 КПП 352501001

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2021 год

Данные пояснения является неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «Автодоргруп» за 2021 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тыс. рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. Основные сведения об организации

02 октября 2019 г. произведено изменение наименования Акционерного общества «Дирекция по строительству и содержанию автомобильных дорог» и смена места нахождения. АО «Дирекция по строительству и содержанию автомобильных дорог» переименовано в Акционерное общество «Автодоргруп» (сокращенное наименование – АО «Автодоргруп»). Адрес (место нахождения): 160019, Вологодская область, г. Вологда, ул. Комсомольская, д.55, офис 1. ИНН 3525373625, КПП 352501001

Данные изменения в наименовании юридического лица зарегистрированы в установленном законом порядке в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы №11 по Вологодской области, что подтверждается Листом записи Единого государственного реестра юридических лиц от 02 октября 2019 г. за государственным регистрационным номером 2193525442933.

Акционерное общество «Дирекция по строительству и содержанию автомобильных дорог» создано в результате преобразования ГП ВО «Дирекция по строительству и содержанию автомобильных дорог и автобусных перевозок» согласно распоряжения Департамента имущественных отношений Вологодской области № 1889-р от 02.12.2015г.

Дата государственной регистрации 01 апреля 2016 года. Общество зарегистрировано в МИФНС России №11 по Вологодской области.

В апреле 2019 года произошла смена собственника организации. 25 апреля зарегистрирована сделка о передаче акций от Департамента имущественных отношений Вологодской области ПАО «Вологодавтодор» (ОГРН 1023500881029 ИНН 3525011978 КПП 352501001, место нахождения: 160019, Вологодская область, г. Вологда, ул. Комсомольская, д.55)

Основной вид деятельности общества (ОКВЭД 52.21.22) – Деятельность по эксплуатации автомобильных дорог и автомагистралей. Деятельность осуществлялась обществом на протяжении всего периода с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года и была направлена на получение доходов.

Среднесписочная численность за 2021 год составила 167 человек. Фактическая численность работающих на конец отчетного периода составила 168 человек.

Высшим органом управления АО «Автодоргруп» является Общее собрание акционеров. Решение вопросов общего руководства деятельностью Общества осуществляет Совет директоров.

Решением единственного акционера №5 от 18 мая 2021 года избран совет директоров в следующем составе:

Фамилия Имя Отчество	Должность	Общая сумма вознаграждения выплаченная им
Костромин Виталий Евгеньевич	Председатель Совета директоров	не выплачивалось
Смирнов Александр Валерьевич	Член Совета директоров	не выплачивалось
Петрова Лариса Юрьевна	Член Совета директоров	не выплачивалось
Майоров Валерий Георгиевич	Член Совета директоров	не выплачивалось
Рыжова Светлана Александровна	Член Совета директоров	не выплачивалось

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (с 26 апреля 2019 года по настоящее время- Колпаков Илья Николаевич согласно решения единственного акционера №1 от 26 апреля 2019 года.

Обществом зарегистрированы следующие обособленные подразделения, не выделенные на отдельный баланс:

Действующие обособленные подразделения:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес
1	Вытегорский филиал АО «Автодоргруп»	162900, Вологодская обл., Вытегорский р-н, г.Вытегра, Ленинградский тракт, д.24А
2	Кадуйский филиал АО «Автодоргруп»	162510, Вологодская обл., Кадуйский р-н, раб. пос. Кадуй, ул. Октябрьская, д.48
3	Никольский филиал АО «Автодоргруп»	161440, Вологодская обл., Никольский р-н, г.Никольск, ул. Заводская, д.40

Бухгалтерская отчетность общества сформирована, исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности и Федерального закона от 06

декабря 2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденная приказом Минфина РФ от 29.7.98г. №34н, положениями по бухгалтерскому учету, утвержденными приказами Минфина РФ, отраслевыми и другими нормативными актами.

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности Общество проводит инвентаризацию имущества и обязательств в порядке, предусмотренном Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденными приказом Минфина РФ от 13.06.1995г. №49.

Итоговая инвентаризация товарно-материальных ценностей произведена Обществом по состоянию на 01.11.2021г.

Существенных отступлений от правил ведения бухгалтерского учета в 2021 году не возникало.

В связи с вводом в действие нового стандарта бухгалтерского учета внесены дополнения и изменения в учетную политику, применяемую с 2021 года.

2. Выручка (доходы) от реализации

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н. Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99): – организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;

- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг показана за минусом НДС и других аналогичных платежей.

Доходы от основных видов деятельности за период с 01 января 2021 года по 31 декабря 2021 года составили 697 482 тыс. руб. (без НДС). Расшифровка выручки по основным видам деятельности приведена в приложении 1.

Прочими поступлениями признаются в бухгалтерском учете:

- поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), продукции, товаров;
- проценты, полученные за предоставление в пользование денежных средств организации, и доходы от участия в уставных капиталах других организаций (когда это не является предметом деятельности Общества). При этом для целей бухгалтерского учета проценты начисляются за каждый истекший отчетный период в соответствии с условиями договора;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещение причиненных Обществом убытков – в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности, - в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- поступления, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- поступления от прочих видов деятельности;
- иные поступления – по мере образования (выявления).

Расшифровка прочих доходов приведена в приложении 2.

3. Расходы

Учет расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 № 33н.

Себестоимость продукции распределяется:

- на прямые расходы (расходы непосредственно связанные с производственным процессом);
- распределяемые расходы производственного характера (расходы вспомогательного производства и общепроизводственные расходы, включаемые в себестоимость отдельных видов деятельности или управленческие расходы путем их обоснованного распределения в соответствии с принятым Обществом порядком распределения);
- косвенные расходы (управленческие расходы, предназначенные для нужд управления, не связанные непосредственно с производственным процессом).

Расходы, связанные с реализацией, составили в 2021 году - 522 703 тыс. руб. (без НДС). Расшифровка себестоимости по основным видам деятельности приведена в приложении 1.

Управленческие расходы в полном объеме признаются в том отчетном периоде, в котором они возникли, независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

Учтенные в течение месяца на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются по окончании месяца в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы». В отчете о финансовых результатах управленческие расходы отражаются обособленно по отдельной строке «Управленческие расходы».

Сумма косвенных (управленческих) расходов в 2021 году составила 38 969 тыс. руб.

Коммерческие расходы по счету 44 «Расходы на продажу» согласно учетной политики по бухгалтерскому учету не принимаются, так как не осуществляется торговая или посредническая деятельность.

Прочими расходами являются:

- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), реализация которых не относится к видам основной деятельности Общества;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставление ей в пользование денежных средств (кредитов, займов);
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- отчисления в оценочные резервы, создаваемые в соответствии с правилами бухгалтерского учета (резервы по сомнительным долгам, под обесценение вложений в ценные бумаги и др.), а также резервы, создаваемые в связи с признанием условных фактов хозяйственной деятельности;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных организацией убытков;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- суммы дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- прочие расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности.

Расшифровка прочих расходов приведена в приложении 2.

4. Основные средства и амортизация

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденным приказом Минфина России от 30.03.2001 №26н, основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Амортизация по всем вновь приобретенным Обществом объектам основных средств начисляется линейным способом. Амортизационная премия (в соответствии с п.1.1 статьи 259 Налогового Кодекса РФ) не применяется. Переоценка основных средств не производится.

При определении сроков полезного использования Общество руководствуется Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Правительством РФ от 01.01.2002 №1. Для тех видов основных средств, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается в соответствии с техническими условиями или рекомендациями изготовителей.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Активы, в отношении которых выполняются условия п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах 40 тыс. рублей списываются в расходы единовременно и учитываются на забалансовом счете МЦ 05 «Малоценные основные средства».

Основные средства, поступившие по договорам лизинга, учитываемые на балансе лизингополучателя выделены в отдельную группу и учитываются на отдельном субсчете 01.03 «Основные средства, поступившие по договору лизинга» и 02.03 «Амортизация основных средств, поступивших по договору лизинга».

Основные средства, сданные в аренду, учитываются на счете 01.01 «Основные средства в организации» по отдельным подразделениям «Основные средства, сданные в аренду» и 02.01 «Амортизация основных средств» по отдельным подразделениям «Амортизация основных средств, сданных в аренду».

	Строка 1150 (тыс. руб.)
Основные средства	146 152
В том числе: основные средства, поступившие по договору лизинга	41 802
основные средства, сданные в аренду	20 780

Арендованные основные средства, в том числе полученные по договорам лизинга, учитываемые на балансе лизингодателя, учитываются по первоначальной стоимости на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» По состоянию на 31 декабря 2021 года стоимость арендованных основных средств составляет – 8 823 тыс. руб.

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств), представлена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу. Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 2.2 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

5. Запасы

В соответствии с Федеральным стандартом бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «Запасы», утвержденным приказом Минфина России от 16.11.2019г. №180н для целей бухгалтерского учета запасами считаются активы, потребляемые или продаваемые в рамках обычного операционного цикла организации, либо используемые в течение периода не более 12 месяцев (п.3 ФСБУ 5/2019).

Учет приобретаемых запасов, включая транспортно-заготовительные расходы, ведется по фактической себестоимости. (п. 9 ФСБУ 5/2019).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости, определяемой методом взвешенной оценки, рассчитываемой на конец месяца по каждому виду запасов путем деления общей себестоимости вида запасов на их количество, складывающихся соответственно из себестоимости и количества остатка на начало месяца и поступивших запасов в течение данного месяца. (п. 36 ФСБУ 5/2019).

В декабре 2021 года были реализованы объекты недвижимости, права собственности на которые по состоянию на 31.12.2021г еще не перешли к покупателю. Стоимость данных основных средств была списана с 01 счета и отражена на счете 45.04 «Переданные объекты недвижимости». Балансовая стоимость их составила 4 970 тыс. руб. и отражена в балансе в разделе «Запасы».

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

6. Дебиторская задолженность

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на

финансовые результаты организации. Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Расшифровка дебиторской задолженности представлена в приложении 3.

В 2021 году был создан резерв по сомнительным долгам на сумму 861 тыс. руб., за счет резерва списание дебиторской задолженности не производилось.

В связи с истечением срока исковой давности была списана дебиторская задолженность в сумме 40 тыс. руб., резерв по которой не создавался.

№ п/п	Контрагент	Сумма (тыс.руб.)	Комментарий
1	ОСП по г.Вологде №2 УФСПП	40	Задолженность с 2018г. Судебными приставами было произведено списание с расчетного счета в пользу взыскателя задолженности, которая была погашена добровольно. Вернуть задолженность от ОСП не удалось.

7. Кредиторская задолженность

Расшифровка кредиторской задолженности представлена в приложении 4.

По строке 1450 «Долгосрочные обязательства» отражена задолженность по арендным платежам (лизинг) в сумме 14 841 тыс. руб., срок погашения которых приходится на 2023-2024г.г.

8. Денежные средства и денежные эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства в кассе и на счетах в банках отражаются в составе денежных средств в бухгалтерском балансе.

В качестве эквивалентов денежных средств Общество признает высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости, включая:

- банковские депозиты до востребования,
- срочные банковские депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев,
- векселя Сбербанка сроком до 3-х месяцев,

- выданные Обществом краткосрочные займы со сроком возврата до 1-го месяца или на условиях возврата по первому требованию.

Денежные эквиваленты в бухгалтерском балансе отражаются в составе показателя «Денежные средства и денежные эквиваленты» и показатель «Финансовые вложения» не формируют. В балансе по строке 1250 отражены срочные банковские депозиты со сроком погашения до 3-х месяцев в сумме 50000 тыс. руб.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки: а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги); б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В отчете о движении денежных средств по строке 4122 отражены выплаты по заработной плате в сумме с учетом перечисленного НДФЛ в сумме 11 626 тыс. руб. и взносов в сумме 26 800 тыс. руб.

По строке 4221 отражены платежи по приобретению, модернизации внеоборотных активов (основных средств) в сумме 19 496 тыс. руб.

9. Прочие оборотные активы

На 31 декабря 2021 года прочие оборотные активы состояли из следующих позиций:

- расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий, страховых полисов, на разработку месторождений полезных ископаемых (расходы будущих периодов) – 2 830 тыс. руб.;
- НДС, начисленный по отгрузке (НДС по объектам недвижимости, права собственности на которые еще не перешли к покупателю) – 1 365 тыс. руб.

10. Отчет о финансовых результатах

По строке 2460 «Прочее» отражены:

- корректировка реализации услуг в части НДС, -28 тыс. руб.
- причитающиеся налоговые санкции - 9 тыс. руб.
- налог на прибыль прошлых лет – 37 тыс. руб.

Итого $28-9-37 = (-18)$ тыс. руб.

11. Капитал и резервы

Уставный капитал в 2021 году составляет – 93 284 тыс. руб. и разделен на 932 840 (Девятьсот тридцать две тысячи восемьсот сорок) акций номинальной стоимостью 100 руб. за каждую акцию. Единственным акционером Общества является ПАО «Вологодавтодор» (100%капитал). Прибыль за 2021 год составила 131 236 тыс. руб., разводненная прибыль на одну акцию составляет 140 руб.86 коп.

Согласно п.п. 1 и 2 ст. 35 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» Общество формирует резервный капитал в размере 5 % уставного капитала путем обязательных ежегодных отчислений. Размер ежегодных отчислений составляет не менее 5 % от чистой прибыли до достижения 5 % уставного капитала. Источником резервного капитала была чистая прибыль Общества.

На 31 декабря 2021 года размер резервного капитала составляет 4 664 тыс. руб.

12. Условные и оценочные обязательства

Условные и оценочные обязательства (ПБУ 8/2010) в 2021 году не создавались.

13. Резервы предстоящих расходов.

Отражение в бухгалтерском учете оценочного резерва по оплате отпусков осуществляется ежемесячно, последней датой месяца с кредита счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в дебет счетов учета затрат (20, 25, 26)

Списание резерва на оплату отпусков осуществляется по дебету счета 96.01 «Резервы предстоящих расходов» и кредиту счетов 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» и 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» при начислениях работникам отпускных, компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении»

По состоянию на 31 декабря 2021 года проведена инвентаризация по остаткам неиспользованных дней отпуска. Сумма резерва составила 3 636 тыс. руб., в том числе отчисления во внебюджетные фонды на сумму 835 тыс. руб.

Отражение в бухгалтерском учете оценочного резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год осуществляется на следующие даты 30 апреля, 31 июля, 31 октября, 31 декабря с кредита счета 96 «Резервы предстоящих расходов» в дебет счетов учета затрат (20, 25, 26)

Списание резерва на выплату вознаграждения по итогам работы за год осуществляется по дебету счета 96.01 «Резервы предстоящих расходов» и кредиту счетов 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда» и 69 «Расчеты по социальному страхованию и обеспечению» при начислениях работникам годового вознаграждения.

По состоянию на 31 декабря 2021 года сумма резерва составила 10 145 тыс. руб., в том числе отчисления во внебюджетные фонды на сумму 2 365 тыс. руб.

Резерв под обесценение финансовых вложений, резерв под снижение стоимости запасов не создавались в связи с тем, что финансовые вложения не производились, запасы не утратили своих первоначальных свойств, морально не устарели, их рыночная стоимость не снизилась, сужения рынка сбыта в 2021 году не наблюдалось.

14.Связанные стороны

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

К операциям со связанными сторонами, в основном, относятся операции:

- приобретение и продажа товаров, работ, услуг;
- приобретение и продажа основных средств и других активов;
- аренда имущества и предоставление имущества в аренду;
- другие операции.

В результате проведенных мероприятий по выявлению бенефициарных владельцев установлено, что физические лица, владеющие прямо или косвенно более 25% в уставном капитале акционерного общества, отсутствуют. (п.8ст.6.1 Федерального закона от 07.08.2001г. №115-ФЗ (ред. от 02.08.2019г.)

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№ п/п	Наименование компании	Основание, в силу которого сторона признается связанной	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
1	ПАО «Вологодавтодор»	Компания имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	100%	-
2	АО «Транс-Лизинг»	ПАО «Вологодавтодор» имеет более чем 20% общего количества голосов АО «Транс-Лизинг»	-	-

Дочерних и зависимых обществ нет.

Стоимостные показатели, условия и сроки расчетов по незавершенным на 31 декабря 2021г. операциям (форма расчетов – безналичные денежные средства):

Дебиторская задолженность	Сумма (тыс.руб)	Дата возникновения задолженности	Срок погашения задолженности
Бабушкинское ДРСУ ПАО "Вологодавтодор"	6 393	Декабрь 2021 г.	1 квартал 2022 г.
Великоустюгское ДРСУ ПАО "Вологодавтодор"	27 313	Август-декабрь 2021г.	1 квартал 2022 г.
Кредиторская задолженность			
ПАО «Вологодавтодор»	8 021	Декабрь 2021 г.	1 квартал 2022 г.
АО «Транс-Лизинг»	2	Декабрь 2021 г.	Январь 2022
Основной управленческий персонал	268	31 декабря 2021г.	Расчет в день выплаты заработной платы–14.01.22г.

Имеющаяся задолженность носит кратковременный характер, резервы не создавались.

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами представлены ниже в тыс. руб.

Показатель	Сумма
Продажа товаров, работ, услуг	126 422
Приобретение товаров, работ, услуг	41 829
Предоставление имущества аренду	13 157
Взятие имущества в аренду	5 678
Продажа основных средств	17 321
Покупка основных средств	24 688

В течение 2021 года Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (тыс. руб.):

Наименование	Сумма (тыс.руб.)
Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала).	11 430

Долгосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.	-
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи (взносы) организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, по договорам добровольного страхования (договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности).	-

К основному управленческому персоналу в Обществе относятся члены Совета Директоров, единоличный исполнительный орган Общества (генеральный директор, иные лица, осуществляющие полномочия исполнительного органа по доверенности), заместители генерального директора, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью организации, директора филиалов. Состав Совета Директоров и исполнительного органа указан в разделе 1 «Общая информация» данной пояснительной.

15.Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) за 2021 год

Согласно Решения единственного акционера №5 от 18 мая 2021г. по итогам 2020 года 71 399,5 тыс. руб. были направлены на развитие общества и его текущую деятельность, дивиденды не выплачивались, на пополнение резервного фонда было направлено 3 246,5 тыс. руб.

Прибыль по итогам 2021 года составила 131 236 тыс. руб., которая увеличила стоимость чистых активов по состоянию на 31.12.2021г. на 70% по сравнению с прошлым отчетным периодом. Стоимость чистых активов составила 317 839 тыс. руб.

16.Информация о забалансовых счетах

На счете 001 «Арендованные основные средства» учитываются основные средства, взятые в аренду на сумму 8 823 тыс. руб.

На счете 007 «Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» учитывается просроченная дебиторская задолженность на сумму 3 535 тыс. руб.

На счете МЦ «Материальные ценности в эксплуатации» числится:

- спецодежда и спецоснастка на сумму 678 тыс. руб.;
- инвентарь и хозпринадлежности на сумму 5 297 тыс. руб.
- малоценные основные средства в эксплуатации на сумму 29 тыс. руб.

17.О событиях после отчетной даты

События после отчетной даты, признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не происходили.

COVID-19 не оказал негативного влияния на возможность компании осуществлять свою деятельность.

В настоящий момент невозможно оценить, как геополитическая нестабильность и санкции в связи с этим в отношении России, в будущем повлияют на деятельность и финансовое положение АО «Автодоргруп».

18.Дополнительная информация

Прекращения деятельности АО «Автодоргруп» не планируется.

Генеральный директор

Колпаков И.Н.

«10» марта 2022 года